

Bericht über die wirtschaftliche Lage des Konzerns

Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH mit den Gesellschaften:

- **Stadtwerke Coesfeld GmbH**
- **Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH**
- **omnion GmbH**

Geschäftsjahr 2022 - Ausblick auf das Geschäftsjahr 2023

**STADTWERKE
COESFELD**



Bäder- und
Parkhaus-
gesellschaft
Coesfeld

omnion
alles online. alles gut.

Stand: Dezember 2022

Die Zustimmung der Gremien zum Wirtschaftsplan 2023 erfolgte am 06.12.2022

Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH | Konzern

Unternehmensstruktur

Zum Konzern bzw. Holdingverbund gehört die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH als Muttergesellschaft, deren alleiniger Gesellschafter die Stadt Coesfeld ist. An den Tochtergesellschaften Stadtwerke Coesfeld GmbH und Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH halten die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH 99 %. Die Stadt Coesfeld hält jeweils direkt einen Anteil von 1 %. Die Gesellschaften sind wirtschaftlich, finanziell und organisatorisch im Holdingverbund eingegliedert und durch Ergebnisabführungsverträge verbunden. Die Muttergesellschaft bestimmt unter anderem die Geschäftspolitik aller abhängigen Gesellschaften.

Die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH sind seit Gründung 2012 an der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation Verwaltungs GmbH und der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation GmbH & Co. KG beteiligt. Aktuell beträgt der Gesellschaftsanteil an beiden Gesellschaften 14,286%.

Im Januar 2016 gründeten die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH und die Muenet GmbH aus Rosendahl ein neues Joint Venture-Unternehmen im Bereich der Telekommunikation mit dem Namen omnion GmbH. Der Anteil der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH an der omnion GmbH beträgt 51%. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 13.01.2016.

Im Januar 2018 gründeten die Städte Borken und Coesfeld die Energy Führungs- und Servicegesellschaft mbH mit Sitz in Velen. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 17.01.2018. In diesem Zuge wurden die Aufbauorganisationen der beteiligten Unternehmen Stadtwerke Borken/Westf. GmbH und der Holdinggruppe der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH vereinheitlicht sowie deren Führungskräfte in die gemeinsame Gesellschaft überführt. Zudem wurde ein arbeitsrechtlicher Gemeinschaftsbetrieb inklusive einer gemeinsamen Mitbestimmungsstruktur gebildet. Auf dieser Basis wurden in den vergangenen Jahren bereits viele Prozesse der beteiligten Unternehmen harmonisiert und gestärkt. Dieser Harmonisierungsprozess wird auch die nächsten Jahre wesentlich für die Entwicklung der Gesellschaft sein.

Die Energy Führungs- und Servicegesellschaft mbH beteiligte sich im Februar 2020 mit einem Anteil von 25% an der Windpark Coesfeld-Lette Verwaltungs-GmbH und der Windpark Coesfeld Letter Bruch GmbH & Co. KG. Die offizielle Eröffnung des Windparks „Letter Bruch“ erfolgte im September 2021.

Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung

Die Stadt Coesfeld ist im Rahmen der geltenden Gesetze in ihrem Gebiet ausschließlich und eigenverantwortlich Träger der öffentlichen Verwaltung. Sie schafft die für die wirtschaftliche, soziale und kulturelle Betreuung ihrer Einwohner erforderlichen Einrichtungen. Zur Schaffung und zum Betrieb von Einrichtungen und zur Erbringung von Dienstleistungen für ihre Einwohner hat die Stadt Coesfeld auch sogenannte Eigengesellschaften wie die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH und der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH als Tochtergesellschaften gegründet.

Aufgabe der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH ist im Rahmen der gesellschaftsvertraglichen Regelungen u.a. das Verwalten und die Steuerung von Unternehmen und von Beteiligungen an Unternehmen.

Die Stadtwerke Coesfeld GmbH nimmt auf Basis des Gesellschaftsvertrages und der mit der Stadt Coesfeld geschlossenen Verträge Aufgaben der Ver- und Entsorgung wahr. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Lieferung von Strom, Gas, Wasser und die Erbringung von Dienst- und Beratungsleistungen gegenüber Unternehmen und Einrichtungen.

Die Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH wurde zur Errichtung und zum Betrieb von öffentlichen Bädern und Parkhäusern gegründet. Hierbei handelt es sich ebenfalls um öffentliche Einrichtungen für die Einwohner der Stadt Coesfeld.

Die omnion GmbH verfolgt den Zweck der Errichtung, Anmietung, Instandhaltung, Wartung, Reparatur und (Weiter-) Verpachtung sämtlicher passiver zum Betrieb der Breitbandversorgung erforderlichen Anlagen und Einrichtungen sowie der Erbringung von Telekommunikationsdienstleistungen. Daneben besteht die Absicht zum Vertrieb, Aufbau und Betrieb von Breitbandnetzen und WLAN-Hotspot-Lösungen im Umfeld von Kommunen, kommunalen Unternehmen und privatwirtschaftlichen Unternehmen.

Der Unternehmensgegenstand der Energy Führungs- und Servicegesellschaft mbH beinhaltet die Förderung der interkommunalen Beziehungen und Zusammenarbeit ihrer Gesellschafter sowie die Erbringung von kaufmännischen und technischen Dienstleistungen für kommunale Unternehmen, an denen die Städte Coesfeld oder Borken unmittelbar oder mittelbar beteiligt sind und die auf dem Gebiet der Energiewirtschaft, der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs, des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen, der Entsorgung und dem Betrieb von Bädern tätig sind. Gegenstand des Unternehmens ist auch die Beteiligung an einer Gesellschaft, die ihrerseits den Betrieb von Windenergieanlagen zum Unternehmensgegenstand hat.

Die vorgenannten Gesellschaften nehmen somit Aufgaben der Daseinsvorsorge wahr, die in hohem Maße einem öffentlichen Zweck entsprechen.

Bei den nachfolgend aufgeführten Werten handelt es sich um die Prognose des Wirtschaftsplans 2023. Basis für die Planzahlen 2022 und 2023 bilden der Jahresabschluss 2021 sowie die bis dahin bekannten Verbrauchsmengen und abgeschlossenen Energielieferverträge. Nach Vorliegen des Jahresabschlusses 2022 wird der Plan 2023 aufgrund der aktuellen Erkenntnisse und Gegebenheiten des laufenden Geschäftsjahres nachkalkuliert.

Absatzmengen-/ Besucherzahlenentwicklung

Absatzmengen in Mio. kWh / m³	2023	2022*
Stromnetznutzung	167.371	182.805
Stromvertrieb (ohne Eigenverbrauch)	142.575	174.612
Erdgasnetznutzung	258.121	311.678
Erdgasvertrieb (ohne Eigenverbrauch)	259.823	300.225
Wasser	3.502	3.502

Besucher / Nutzer in Tsd.	2023	2022*
Bäder + Sauna	220	218
Parkhäuser	184	177

* Prognosestand: Dezember 2022

Umsatzerlöse

Umsatzerlöse in T€	2023	2022*
Stadtwerke Coesfeld	119.005	90.864
Bäder- und Parkhausgesellschaft	1.447	1.302
Wirtschaftsbetriebe Stadt Coesfeld	273	296
omnion	656	653
Konsolidierungseffekt	-1.440	-1.048
Konzern gesamt	119.941	92.067

* Prognosestand: Dezember 2022

Konzessionsabgabezahlungen

Die voraussichtlich in 2023 an die Stadt Coesfeld abzuführenden höchstzulässigen Konzessionsabgabezahlungen belaufen sich nach aktuellen Prognoserechnungen auf rd. 1,572 Mio. € und für das Jahr 2022 auf 1,865 Mio. € (2021: 1,842 Mio. €).

Konzernbilanzgewinn

Konzernbilanzgewinn in T€	2023	2022*
Vorsteuerergebnis (EBT) Stadtwerke Coesfeld (EBT)	3.475	2.739
Vorsteuerergebnis (EBT) Bäder- und Parkhausgesellschaft	-2.448	-2.138
Vorsteuerergebnis (EBT) omnion	100	140
Saldo übr. Erlöse und Aufwendungen	-107	-65
Ertragsteuern	-331	-229
Konzernergebnis nach Steuern	689	447
Sonstige Steuern	-163	-166
Ausgleichszahlung an Gesellschafter	-12	-12
Konzernjahresüberschuss	514	269
Anteile anderer Gesellschafter	-34	-47
Konzernbilanzgewinn	480	222

* Prognosestand: Dezember 2022

Bei den Stadtwerken Coesfeld wird für das Jahr 2023 ein Ergebnis vor Steuern in Höhe von 3,475 Mio. € prognostiziert. Für 2022 wird ein Vorsteuerergebnis in Höhe von 2,739 Mio. € erwartet.

Die Energiewirtschaft setzt sich seit Jahren mit veränderten Rahmenbedingungen im Energiesektor auseinander, die u.a. mit Umsatz- und Renditeverlusten im Kerngeschäft, veränderten Kundenanforderungen in einem digitalisierten Umfeld und der Umsetzung von regulatorischen Vorgaben einhergehen.

Der Gemeinschaftsbetrieb mit der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH unter dem Dach der Emery Führungs- und Servicegesellschaft mbH bietet in diesem sich stark wandelnden Umfeld eine starke Basis, um zukünftig gemeinsam neue Wertschöpfungspotentiale und Effizienzen zu heben und sich zudem verstärkt als kompetenter Dienstleister für kommunale Unternehmen zu präsentieren.

Bei der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH beträgt die prognostizierte Verlustübernahme (vor Steuern) durch die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH im Jahr 2023 2,448 Mio. € (2022: 2,138 Mio. €). Gegenüber den Vorjahren ist für 2023 auf der Aufwandsseite trotz umfangreicher Einsparbemühungen mit einem Anstieg der Bezugskosten für Energie und Wasser zu rechnen, die durch Preismaßnahmen auf der Einnahmenseite nur bedingt kompensiert werden können. Des Weiteren kommen in 2023 auch Tarifabschlüsse im Personalbereich zum Tragen.

Unter Berücksichtigung des Saldos der übrigen Erlöse und Aufwendungen, der Steuerzahllast, der Ausgleichszahlung an die Stadt Coesfeld und des Anteils der Muenet GmbH am Jahresüberschuss der omnion GmbH beträgt der prognostizierte Konzernbilanzgewinn im Jahr 2023 0,480 Mio. € (2022: 0,222 Mio. €).

Der Gesellschaftervertrag der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH sieht vor, das Ergebnis aus den Unternehmenssparten Energieerzeugung, Energiehandel, Energievertrieb und beratenden Dienstleistungen bzw. das -ggf. anteilige- Ergebnis aus Tochtergesellschaften, welches aus der Energieerzeugung, dem Energiehandel, dem Energievertrieb und den beratenden Dienstleistungen resultiert, zu thesaurieren. Dabei wird maximal ein Betrag in Höhe von 50 % des im Jahresabschluss

ausgewiesenen Jahresüberschusses thesauriert. Der zu thesaurierende Betrag wird durch den Abschlussprüfer jährlich bescheinigt. Für das Jahr 2022 ist für die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH eine Thesaurierung von 0,173 Mio. € und für das Jahr 2023 eine Thesaurierung von 0,445 Mio. € vorgesehen.

Investitionen

Investitionen in T€	2023	2022*
Gemeinsame Anlagen	1.006	910
Stromversorgung	6.238	3.275
Gasversorgung	968	1.385
Wasserversorgung	1.728	1.459
Leerrohr und LWL- Steuer- u. Kommunikationskabelverlegung	290	283
Kaltes Nahwärmenetz	30	0
Sonstiges	20	65
Stadtwerke gesamt	10.280	7.377

Bäder	155	895
Parkhäuser	230	90
Bäder- und Parkhäuser gesamt	385	985

omnion gesamt	85	155
----------------------	-----------	------------

Konzern gesamt	10.750	8.517
-----------------------	---------------	--------------

* Prognosestand: Dezember 2022

Das gegenüber dem Jahr 2022 erhöhte Investitionsvolumen der Stadtwerke Coesfeld GmbH steht im Zusammenhang mit dem Aufbau eines 110-kV-Rings, der durch die erhöhten Anforderungen der Energiewende (vermehrte dezentrale Einspeiser, E-Mobilität, Wärmepumpen) notwendig wird und konkret u.a. zum Anschluss der Windparks Stevede und Goxel dient.

Entwicklung der Konzernbilanz

AKTIVA in T€	2023	2022*
Anlagevermögen	77.853	72.440
Umlaufvermögen (inkl. Rechnungsabgrenzungsposten)	17.053	16.843
	94.906	89.283

PASSIVA in T€	2023	2022*
Eigenkapital (inkl. Jahresüberschuss)	21.410	20.896
Ertrags- und Investitionszuschüsse	12.413	11.580
Rückstellungen	7.822	7.758
Verbindlichkeiten (inkl. latente Steuern, Rechnungsabgrenzungsposten)	53.262	49.049
	94.906	89.283

* Prognosestand: Dezember 2022

Das geplante Anlagevermögen in 2022 und 2023 steigt gegenüber dem Jahresabschluss 2021 infolge der Investitionstätigkeit um rd. 2,6 Mio. € auf 72,44 Mio. € zum 31.12.2022 bzw. um rd. 7,0 Mio. € auf 77,853 Mio. € zum 31.12.2023 an. Das Umlaufvermögen ist u.a. abhängig von Forderungen gegenüber Dritten und gegen Gesellschafter sowie von sonstigen Vermögensgegenständen (z.B. Kassenbestand).

Das wirtschaftliche Eigenkapital berücksichtigt auch die gewinnerhöhende Auflösung der Ertragszuschüsse in Höhe von 5% p.a. ihres Ursprungswertes.

Die Rückstellungen beinhalten Pensions- und Altersteilzeitrückstellungen, Steuerrückstellungen, Verpflichtungen aus dem Jahresabschluss, Verpflichtungen aus der Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen und ausstehende Eingangsrechnungen sowie übrige Rückstellungen.

Die Verbindlichkeiten berücksichtigen u.a. die anteilige Fremdfinanzierung der Investitionen in das Sach- und Finanzanlagevermögen sowie weitere Verpflichtungen im Zusammenhang mit dem Strom- und Erdgasbezug und -verkauf.

Coesfeld, den 07.12.2022



Ron Keßeler
Geschäftsführer